

Bericht des Aufsichtsrats

In diesem Bericht legt der Aufsichtsrat seine Tätigkeiten im Geschäftsjahr 2006 dar und erläutert die Schwerpunkte seines regelmäßigen Dialogs mit dem Vorstand der MorphoSys AG.

Im Verlauf des Jahres 2006 ist der Aufsichtsrat seinen ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben nachgekommen. Auf der Grundlage einer ausführlichen schriftlichen und mündlichen Berichterstattung durch den Vorstand mit aktuellen und umfassenden Informationen zu allen relevanten Themen haben wir die Geschäftsführung der Gesellschaft überwacht und den Vorstand regelmäßig beraten. Als Vorsitzender des Aufsichtsrats stand ich in einem ständigen persönlichen Informations- und Gedankenaustausch mit dem Vorstandsvorsitzenden Herrn Dr. Simon E. Moroney. Auf diese Weise war der Aufsichtsrat laufend über die Unternehmensstrategie, die Unternehmensplanung (einschließlich Finanz-, Investitions- und Personalplanung), die Ergebnisentwicklung sowie die Geschäftslage der Gesellschaft und des Konzerns informiert.

SITZUNGEN UND AUSSCHÜSSE DES AUFSICHTSRATS

Der Aufsichtsrat befasste sich schwerpunktmäßig mit der mehrjährigen strategischen Geschäftsplanung der Gesellschaft, der geschäftlichen Entwicklung der beiden operativ tätigen Geschäftssegmente, dem Jahresbudget 2007, Themen der Corporate Governance sowie möglichen Fusionen und Akquisitionen. Den Maßnahmen des Vorstands, die nach Gesetz oder geltender Geschäftsordnung des Vorstands zustimmungspflichtig sind, hat der Aufsichtsrat selbst oder einer seiner Ausschüsse nach eingehender Prüfung und Erörterung die jeweils erforderliche Zustimmung erteilt.

Im Geschäftsjahr 2006 fanden acht ordentliche Sitzungen des Aufsichtsrats statt. In ihnen waren die Umsatz-, Ergebnis- und Personalentwicklung des Konzerns und der beiden Geschäftssegmente, die Finanzlage sowie alle Investitionsprojekte von Bedeutung Gegenstand reiflicher Beratung. Der Vorstand erstattete regelmäßig Bericht über den Fortgang der unternehmenseigenen Antikörperprojekte und die anhaltenden Maßnahmen zur Technologieentwicklung. In mehreren Sitzungen erörterten wir künftige Wachstumsstrategien wie auch Möglichkeiten im Bereich Mergers & Acquisitions. Auf der Grundlage ausführlicher Unterlagen von externen Rechts- und Finanzberatern und des internen Due-Diligence-Teams hat der Aufsichtsrat dem Erwerb der Serotec-Gruppe im Januar 2006 zugestimmt. In der Folge hielt uns der Vorstand über den Stand der Integration und die Entwicklung des Segments Forschungsantikörper informiert. Weitere Kernthemen der Sitzungen waren die Privatplatzierung im März 2006, die Feststellung der



Das Geschäftsjahr 2006 war das erfolgreichste in der Unternehmensgeschichte von MorphoSys.

Es war geprägt von einer Reihe wichtiger Ereignisse und Entscheidungen – dem Beginn der klinischen Erprobung eines zweiten HuCAL-Antikörpers, der Fortführung mehrerer langjähriger Partnerschaften im Bereich therapeutischer Antikörper und dem Erwerb der Serotec-Gruppe, der in den ersten Wochen des Jahres 2006 vollzogen wurde.

Dr. Gerald Möller
Vorsitzender des Aufsichtsrats

Jahresabschlüsse, die Beauftragung des Abschlussprüfers, das Jahresbudget 2007 sowie Themen der Geschäftsentwicklung wie die Zustimmung zu den Vertragsbedingungen für neue Kooperationen. Alle Konditionsvereinbarungen für Transaktionen von materieller Bedeutung für das Unternehmen wurden vom Aufsichtsrat geprüft und genehmigt. In seinen Sitzungen im Oktober und Dezember 2006 befasste sich der Aufsichtsrat eingehend mit der Geschäfts-, Finanz- und Bilanzplanung für die Jahre 2008 bis 2011.

Für alle Aufsichtsratssitzungen gingen seinen Mitgliedern jeweils rechtzeitig vor den Sitzungen ausführliche Berichte in Schriftform zu, die der Vorstand in Zusammenarbeit mit den jeweiligen Fachabteilungen vorbereitet hatte. Diese Berichte waren in ihrer Ausführlichkeit geeignet, um die jeweiligen Tagesordnungspunkte in den Aufsichtsratssitzungen eingehend zu behandeln und die erforderlichen Beschlüsse zu fassen.

Zwischen den Sitzungen wurde der Aufsichtsrat mithilfe ausführlicher Berichte in Schriftform über alle Projekte und Pläne von besonderer Bedeutung für die Gesellschaft informiert. Im Bedarfsfall wurden Beschlüsse in schriftlicher Form gefasst.

Gegenwärtig bestehen drei unterschiedliche Ausschüsse: der Prüfungsausschuss, der Vergütungs- und Ernennungsausschuss und der Ausschuss für Wissenschaft und Technologie. Die personelle Besetzung dieser Ausschüsse* ist im Kapitel „Corporate Governance“ dieses Geschäftsberichts zu finden. Der Prüfungsausschuss tagte achtmal und befasste sich vor allem mit Themen der Rechnungslegung sowie den Quartals- und den Jahresabschlüssen. Der Abschlussprüfer nahm an drei Sitzungen des Prüfungsausschusses teil und informierte dessen Mitglieder über die Ergebnisse seiner Prüfungen. Der Vergütungs- und Ernennungsausschuss trat zu einer Sitzung zusammen und befasste sich mit Themen des Vergütungssystems und der Höhe der Vorstandsvergütung. Der Ausschuss für Wissenschaft und Technologie wurde erst gegen Ende des Jahres 2006 eingerichtet und trat daher im Verlauf des Jahres nicht zusammen. Das Aufsichtsratsplenium wurde in Form von Berichten über die Ausschusssitzungen informiert.

* S.41

- §.77 Bezüglich der Erklärung nach § 315 Abs. 4 HGB verweisen wir auf die Seiten 77f des Konzernlageberichts. Weitere Erläuterungen durch den Aufsichtsrat waren in diesem Zusammenhang nicht erforderlich.

WIEDERWAHL VON MITGLIEDERN DES AUFSICHTSRATS

Auf der ordentlichen Hauptversammlung vom 17. Mai 2006 wurden die Herren Prof. Dr. Jürgen Drews und Prof. Dr. Andreas Plückthun als Mitglieder des Aufsichtsrats wiedergewählt. Beide Herren verfügen über langjährige Erfahrungen sowohl in der Pharma- und der Biotechnologiebranche als auch auf dem Gebiet der Antikörpertechnologie. Wir begrüßen es sehr, im Aufsichtsrat weiterhin auf die Unterstützung und die Erfahrungen dieser beiden Mitglieder bauen zu können.

CORPORATE GOVERNANCE

- Der Aufsichtsrat hat sich mit der Weiterentwicklung der Corporate Governance bei MorphoSys befasst und dabei die Änderungen des Deutschen Corporate Governance Kodex vom Juni 2006 berücksichtigt. Im Dezember 2006 haben der Vorstand und der Aufsichtsrat eine neue Entsprechenserklärung* verabschiedet; sie ist Bestandteil des Abschnitts „Corporate Governance“ dieses Geschäftsberichts und wurde auch den Aktionären auf der Webseite der MorphoSys dauerhaft zugänglich gemacht. Wie in der vom Aufsichtsrat verabschiedeten Entsprechenserklärung erläutert erfüllt MorphoSys mit zwei Ausnahmen die Empfehlungen des Kodex.

Für ausführlichere Informationen in Bezug auf die Corporate Governance wird auf den Corporate Governance- und den Vergütungsbericht dieses Geschäftsberichts verwiesen.

PRÜFUNG DER JAHRESABSCHLÜSSE

Der vom Vorstand nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuchs (HGB) aufgestellte Jahresabschluss und der Lagebericht der MorphoSys AG sowie der Konzernabschluss und der Konzernlagebericht des MorphoSys-Konzerns (MorphoSys AG und ihre Tochtergesellschaften) auf der Grundlage der IFRS im Einklang mit § 315a HGB für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2006 wurden von der KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München, geprüft. Der Prüfungsauftrag war vom Prüfungsausschuss des Aufsichtsrats im Einklang mit dem Beschluss der Hauptversammlung vom 17. Mai 2006 erteilt worden. Der Abschlussprüfer hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Abschlussprüfer hat den Konzernabschluss und den Einzelabschluss der MorphoSys AG sowie den Konzernlagebericht und den Lagebericht der MorphoSys AG nach HGB-Grundsätzen geprüft. Daneben waren das interne Kontrollsystem und das Risikosystem der Gesellschaft Gegenstand der Prüfung. Der Konzernabschluss wurde unter Zugrundelegung deutscher und

internationaler Rechnungslegungsgrundsätze (IFRS) geprüft. Nach Überzeugung des Abschlussprüfers vermittelt der Konzernabschluss in Übereinstimmung mit den Rechnungslegungsvorschriften nach IFRS ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie der Zahlungsströme des Konzerns.

Den Schwerpunkt der diesjährigen Prüfung des Einzelabschlusses und des Lageberichts der MorphoSys AG bildeten die Struktur, die Einrichtung und die Wirksamkeit von internen Kontrollen im Beschaffungsprozess und im Bereich Lizenzierung und Patentwesen, die Vollständigkeit der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und der Rückstellungen für ausstehende Rechnungen sowie die korrekte Erfassung der Umsatzerlöse. Prüfungsschwerpunkte des Jahres 2006 für den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht waren der Erstellungsprozess des Konzernabschlusses, die Richtigkeit des Konzernabschlusses, die Kapitalkonsolidierung, insbesondere die Kaufpreisuordnung für erworbene Gesellschaften, und die Ermittlung von latenten Steuern.

Die Prüfungsberichte und die Unterlagen zu den Jahresabschlüssen standen allen Aufsichtsratsmitgliedern rechtzeitig zur Verfügung. Der Prüfungsbericht und der Konzernabschluss sowie der Konzernlagebericht des MorphoSys-Konzerns waren in der Sitzung des Prüfungsausschusses am 20. Februar 2007 und in der Aufsichtsratssitzung am 22. Februar 2007 Gegenstand eingehender Erörterungen. Der Prüfungsbericht und der Jahresabschluss sowie der Lagebericht der MorphoSys AG wurden in der Sitzung des Prüfungsausschusses am 9. März 2007 und in der Aufsichtsratssitzung am 9. März 2007 eingehend erörtert. In allen Sitzungen nahm der Abschlussprüfer an der Besprechung der Abschlüsse teil. Er berichtete über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfungen und stand dem Aufsichtsrat für die Beantwortung seiner Fragen sowie für weitergehende Informationen zur Verfügung. Nach unserer abschließenden Überprüfung billigte der Aufsichtsrat die Abschlüsse ohne Einschränkungen bzw. Ergänzungen und stellte sie damit fest.

Im Namen meiner Aufsichtsratskollegen danke ich dem Vorstand und den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern aller Konzerngesellschaften für ihr Engagement und ihren großen Einsatz im Geschäftsjahr 2006.

Martinsried/Planegg, 9. März 2007



Dr. Gerald Möller
Vorsitzender des Aufsichtsrats